



Relazione Tecnica Anno Scolastico 2023/24

Oggetto:

IL DIRETTORE DEI SERVIZI GENERALI E AMMINISTRATIVI

VISTO il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, recante «*Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche*»;

VISTO l'art. 40, comma 3-sexies, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTO l'art. 40-bis, comma 5, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165;

VISTA la Circolare n. 25 del 19 luglio 2012, Prot. n. 64981 della Ragioneria Generale dello Stato, avente per oggetto «*Schemi di relazione illustrativa e relazione tecnico finanziaria ai contratti integrativi*»;

TENUTO CONTO di quanto indicato dall'art. 7, del CCNL 2016-2018 comparto istruzione e ricerca, rubricato «*Contrattazione collettiva integrativa*».

[...]

RELAZIONA

come di seguito, sulla ipotesi di contratto integrativo d'Istituto siglato in data 13/11/2023

PREMESSA	Compatibile con gli stanziamenti previsti e non comporta oneri aggiuntivi per il bilancio dell'istituzione scolastica.
COMPOSTA	Da quattro moduli: • Costituzione del Fondo per la contrattazione integrativa; • Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa; • Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa; • Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri;



Modulo 1

La costituzione del fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I

Risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità

Le risorse finanziarie oggetto di contrattazione integrativa di sede per l'anno scolastico 2023/24 sono determinate come segue:

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	2.385,17	3.165,12
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	255,04	338,44
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	32.205,82	42.737,12
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.917,71	5.198,80
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.025,59	1.360,96
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.303,88	3.057,25
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	11.841,37	15.713,50
TOTALE	53.934,58	71.571,19

Sezione II

Risorse variabili

Somme non utilizzate provenienti da esercizi precedenti	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	1.014,83	1.346,68
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	3.730,07	4.949,80
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	3.025,29	4.014,56
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	5,67	7,52
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,19	0,25
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
TOTALE	7.776,05	10.318,82

Sezione III

Decurtazioni del fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

Sezione IV

Sintesi della costituzione del Fondo sottoposto a certificazione



Tipologia delle risorse	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale risorse fisse aventi carattere di certezza e stabilità sottoposto a certificazione	53.934,58	71.571,19
Totale risorse variabili sottoposto a certificazione	7.776,05	10.318,82
Totale Fondo sottoposto a certificazione	61.710,63	81.890,01

Sezione
V

Risorse temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato



Modulo 2

Definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa

Sezione I

Destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate specificamente dal Contratto Integrativo sottoposto a certificazione

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Indennità DSGA	4.080,00	5.414,16
Indennità Sostituto DSGA	374,40	496,83
TOTALE	4.454,40	5.910,99

Sezione II

Destinazioni specificamente regolate dal Contratto Integrativo

Le attività da retribuire, compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili, sono quelle relative alle diverse esigenze didattiche e organizzative e alle aree del personale Docente e ATA della scuola, in correlazione con il P.T.O.F. Di seguito si indicano i compensi da corrispondere a:

PRESONALE DOCENTE		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	178,53	236,91
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	22.037,04	29.243,15
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	6.943,00	9.213,36
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	1.025,59	1.360,96
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	2.309,74	3.065,02
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	8.288,96	10.999,45
TOTALE	40.782,86	54.118,86

PRESONALE A.T.A.		
Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	3.400,00	4.511,80
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	76,51	101,53
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	9.444,45	12.532,79
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	3.552,41	4.714,05
TOTALE	16.473,37	21.860,16

Sezione III

Destinazioni ancora da regolare



Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
INCARICHI AGGIUNTIVI PERSONALE ATA	0,00	0,00
AREE A RISCHIO, A FORTE PROCESSO IMMIGRATORIO E CONTRO L'EMARGINAZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FIS - FONDO ISTITUZIONE SCOLASTICA	0,00	0,00
FUNZIONI STRUMENTALI PERSONALE DOCENTE	0,00	0,00
INDENNITA' DI LAVORO NOTTURNO/FESTIVO	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI ATTIVITA' COMPLEMENTARI DI EDUCAZIONE FISICA	0,00	0,00
ORE ECCEDENTI PER LA SOSTITUZIONE DEI COLLEGHI ASSENTI	0,00	0,00
FONDO VALORIZZAZIONE DEL MERITO PERSONALE SCOLASTICO	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00

**Sezione
IV**

Sintesi della definizione delle poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa sottoposto a certificazione

Descrizione compenso	Risorse anno scolastico 2023/24	
	Lordo Dipendente	Lordo Stato
Totale destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa o comunque non regolate esplicitamente dal Contratto Integrativo	4.454,40	5.910,99
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa		
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale docente	40.782,86	54.118,86
Poste di destinazione del Fondo per la contrattazione integrativa Personale ATA	16.473,37	21.860,16
Totale delle eventuali destinazioni ancora da regolare	0,00	0,00
TOTALE	61.710,63	81.890,01

**Sezione
V**

Destinazioni temporaneamente allocate all'esterno del Fondo

Parte non pertinente allo specifico accordo illustrato

**Sezione
VI**

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

A fronte di un'assegnazione (lordo Stato) complessivamente quantificata in **81.890,01** è stata prevista un'utilizzazione totale di risorse pari ad **81.890,01** (in percentuale: **100%**) di cui:

- **5.910,99** per destinazioni non disponibili alla contrattazione integrativa;
- **54.118,86** per il personale docente - in percentuale **66%** sul totale e **71%** su MOF ripartibile;
- **21.860,16** per il personale ATA - in percentuale **27%** sul totale e **29%** su MOF ripartibile;

Le unità di personale in servizio, incluso il personale in Organico di Fatto, sono complessivamente n. 142 di cui n° 119 docente e n° 23 di personale A.T.A

Risultano economie sul FIS per il personale ATA pari ad € 10.87 e per il personale Docente ad €. 2.03.



Modulo 3

Schema generale riassuntivo del Fondo per la contrattazione integrativa e confronto con il corrispondente Fondo certificato dell'anno precedente

Anno scolastico 2022/23		Anno scolastico 2023/24	
Fondo certificato lordo oneri Stato	Fondo impegnato e speso lordo oneri Stato	Fondo Totale lordo oneri Stato	Totale poste di destinazione lordo oneri Stato
81.440,47	65.152,15	81.890,01	75.979,02

Modulo 4

Compatibilità economico-finanziaria e modalità di copertura degli oneri del Fondo con riferimento agli strumenti annuali e pluriennali di bilancio

Sezione I

Esposizione finalizzata alla verifica che gli strumenti della contabilità economico-finanziaria dell'Amministrazione presidiano correttamente i limiti di spesa del Fondo nella fase programmatica della gestione

I software gestionali utilizzati dall'Istituzione scolastica sono forniti dal Ministero dell'istruzione e da aziende private (Madisoft), così come per il sistema Noipa anche per il calcolo delle liquidazioni e necessario imputare i massimali di spesa ai vari capitoli che compongono il FIS prima di procedere alle liquidazioni. Tale accorgimento produce un blocco automatico degli incarichi / liquidazione ove gli importi da liquidare superino i limiti preimpostati per ogni singolo capitolo.

Sezione II

Verifica delle disponibilità finanziarie dell'Amministrazione ai fini della copertura delle diverse voci di destinazione del Fondo

La disponibilità finanziaria delle somme oggetto della contrattazione trova corrispondenza con le giacenze del POS per le risorse variabili e le assegnazione disposte dal superiore Ministero per quello relative al corrente anno scolastico

Sezione III

Attestazione motivata, dal punto di vista tecnico-finanziario, del rispetto di vincoli di carattere generale

- Verificato che le destinazioni finanziarie al personale docente e ATA sono conformi agli istituti contrattuali;
- Verificato che con gli impegni di spesa si assicura il servizio didattico agli alunni, in primis quello curricolare, nonché tutte le altre attività extracurricolari previste dal PTOF;
- Considerato che i fondi impegnati nella contrattazione di istituto, come risulta dagli allegati indicati in premessa, sono inferiori alle disponibilità sopra riportate e quindi la capienza finanziaria è soddisfatta;
- Visto che le somme impegnate in sede di contrattazione rispecchiano gli indirizzi dettati dal Consiglio di Istituto per dare supporto a tutte le attività previste nel POF per l'anno scolastico 2023/2024;

ATTESTA

che la presente relazione tecnico-finanziaria, in tutti i passaggi che precedono, dimostra la totale copertura delle spese derivanti dall'ipotesi di contrattazione che le parti hanno siglato.